

PPR 2025



Moimenta[®]

FORÇA DO INTERIOR

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E
INFRAÇÕES CONEXAS – Ano de 2025
Relatório de Avaliação Anual





PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

Índice

Siglas e Abreviaturas:	2
1. Introdução e enquadramento	3
2. Âmbito e objetivos	3
3. Metodologia na Avaliação	4
4. Análise da Execução	5
5. Conclusões.....	6
6. Recomendações	7
7. Aprovação e Divulgação	7
Anexo I – Organograma da Câmara Municipal	8
Anexo II - Quadros de avaliação de implementação de medidas nas diversas Unidades Orgânicas	10





PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

Siglas e Abreviaturas:

RGPC	Regime Geral da Prevenção da Corrupção
PPR	Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas
SCI	Sistema de Controlo Interno
RCN	Responsável pelo Cumprimento Normativo
GAP	Gabinete de Apoio à Presidência
DA	Divisão Administrativa
SRH	Secção de Recursos Humanos
SEGA	Secção de Expediente Geral e Arquivo
BUA	Balcão Único de Atendimento
STL	Secção de Taxas e Licenças
GJC	Gabinete Jurídico e Contencioso
GI	Gabinete de Informática
NAO	Núcleo de Apoio Operacional
DGF	Divisão de Gestão Financeira
SC	Secção de Contabilidade
SP	Secção de Património
SCGS	Serviço de Compras e Gestão de Stocks
ST	Serviço de Tesouraria
DOA	Divisão de Obras e Ambiente
UOCP	Unidade de Obras e Contratação Pública
UASU	Unidade de Ambiente e Serviços Urbanos
DDS	Divisão de Desenvolvimento Social
SATA	Secção de Apoio Técnico e Administrativo
SAS	Serviço de Ação Social
SS	Serviço de Saúde
GM	Gabinete de Migração
UDLE	Unidade de Desporto, Lazer e Educação
C/T	Cultura / Turismo
UO	Unidade Orgânica
Sub(UO)	(Sub)Unidade Orgânica



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

1. Introdução e enquadramento

O n.º 4, do artigo 6.º, do Regime Geral da Prevenção da Corrupção (doravante RGPC), aprovado em anexo ao Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro, prevê o controlo da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (doravante PPR), através da elaboração de dois relatórios de avaliação de execução: um relatório intercalar, a apresentar no mês de outubro, relativamente às situações de risco elevado ou máximo, e outro relatório anual, a elaborar no mês de abril do ano seguinte, contendo a quantificação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas identificadas. Em conformidade com a alínea b), do n.º 4, do artigo 6.º, do RGPC, é elaborado o presente Relatório de Execução Anual, referente ao ano de 2025, com o objetivo de avaliar e monitorizar a implementação das medidas preventivas e corretivas previstas no Plano de Prevenção de Riscos (PPR) em vigor, naquele ano, no Município de Moimenta da Beira.

2. Âmbito e objetivos

No PPR da Câmara Municipal de Moimenta da Beira, em vigor no ano de 2025, procedeu-se à identificação, análise e classificação de potenciais riscos de corrupção e infrações conexas nas diversas áreas de atuação do Município. Além disso, foi definido um conjunto de medidas preventivas e corretivas destinadas a mitigar a ocorrência desses riscos.

Nos termos estabelecidos pelo RGPC, a execução do PPR está sujeita a um processo de controlo, sendo este Relatório elaborado com o propósito de apresentar os principais resultados e conclusões da avaliação do grau de implementação das medidas preventivas e corretivas previstas.

Este Relatório constitui um instrumento essencial para a transparência e gestão estratégica do Município no âmbito da gestão de riscos, contribuindo para o reforço do Sistema de Controlo Interno (SCI). A contínua atualização do PPR é um fator determinante para assegurar a sua plena eficácia, promovendo a melhoria contínua e a adequação dos procedimentos administrativos e operacionais.

O acompanhamento e monitorização da execução do PPR, assim como a preparação e elaboração dos relatórios de avaliação exigidos legalmente, são da competência do Responsável pelo Cumprimento Normativo, em articulação com os Dirigentes das Unidades Orgânicas (UO), ou Subunidades Orgânicas, que integram a estrutura nuclear e flexível dos serviços municipais de Moimenta da Beira, aos quais compete a identificação dos riscos, bem como a implementação e monitorização das respetivas medidas de mitigação.

Os riscos identificados foram agregados de acordo a orgânica do Município, tendo merecido particular atenção as áreas de Contratação Pública, de Gestão Urbanística, de Concessão de Benefícios Públicos e de Recursos Humanos, por se considerarem as mais sensíveis.

De acordo com o organograma aprovado (Anexo I), identificam-se a seguir os dirigentes e/ou responsáveis pelas unidades e subunidades orgânicas referidas no presente relatório:

- GABINETE DE APOIO À PRESIDÊNCIA – Ângela Machado – Secretário;



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

- GABINETE DE DESENVOLVIMENTO ECONÓMICO E GESTÃO DE CANDIDATURAS – Maria João R. Costa Lima – Técnica Superior;
- SERVIÇO DE AUTORIDADE SANITÁRIA E VETERINÁRIO MUNICIPAL – José António C. Lopes – Médico Veterinário;
- DIVISÃO ADMINISTRATIVA (DA) – João Paulo M. Santos – Chede de Divisão;
- DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA (DGF) – Maria Conceição Marques – Chefe de Divisão;
- UNIDADE DE AMBIENTE E SERVIÇOS URBANOS (DOA-UASU) – Eduardo de Carvalho Seixas – Chefe de Unidade;
- UNIDADE DE OBRAS E CONTRATAÇÃO PÚBLICA (DOA-UOCP) – Ana Paula C. Soares Coutinho – Chefe de Unidade;
- DIVISÃO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL (DDS) – Ricardo Inácio de Castro – Chefe de Divisão;
- UNIDADE DE DESPORTO, LAZER E EDUCAÇÃO (DDS-UDLE) – Dinis Filipe Aguiar Coelho – Chefe de Unidade.

3. Metodologia na Avaliação

Este Relatório tem como finalidade avaliar a implementação das medidas estabelecidas no PPR, verificando a sua efetivação ou eventual não implementação, com base na recolha de evidências.

Para esse efeito, foi solicitada a colaboração dos responsáveis das diversas (sub)Unidades Orgânicas, de modo a apurar o grau de execução das medidas previstas no PPR e identificar possíveis recomendações de melhoria a adotar em 2026.

Com base na informação recolhida e na análise do nível de concretização das medidas estabelecidas no PPR em vigor no ano de 2025, foram definidos os seguintes níveis de execução, aos quais foi atribuída uma cor tendo em vista uma melhor avaliação do grau de implementação de cada medida preventiva, de acordo com o seguinte quadro:

Grau de implementação	Definição
Implementada (I)	Foi possível obter evidências que demonstram a execução da medida preventiva indicada.
Em curso (EC)	Foi possível obter evidências que demonstram que a medida prevista não se encontra totalmente implementada, contudo, já existem provas que está em curso a sua execução.
Não Implementada (NI)	Não foi possível obter evidência que demonstre a execução da medida proposta.

Nos quadros de avaliação referentes a cada uma das medidas aplicadas às diferentes unidades orgânicas, incluídas no Anexo II deste Relatório, recorreu-se às cores apresentadas no quadro anterior, com o objetivo de facilitar a interpretação do nível de implementação de cada medida.





PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

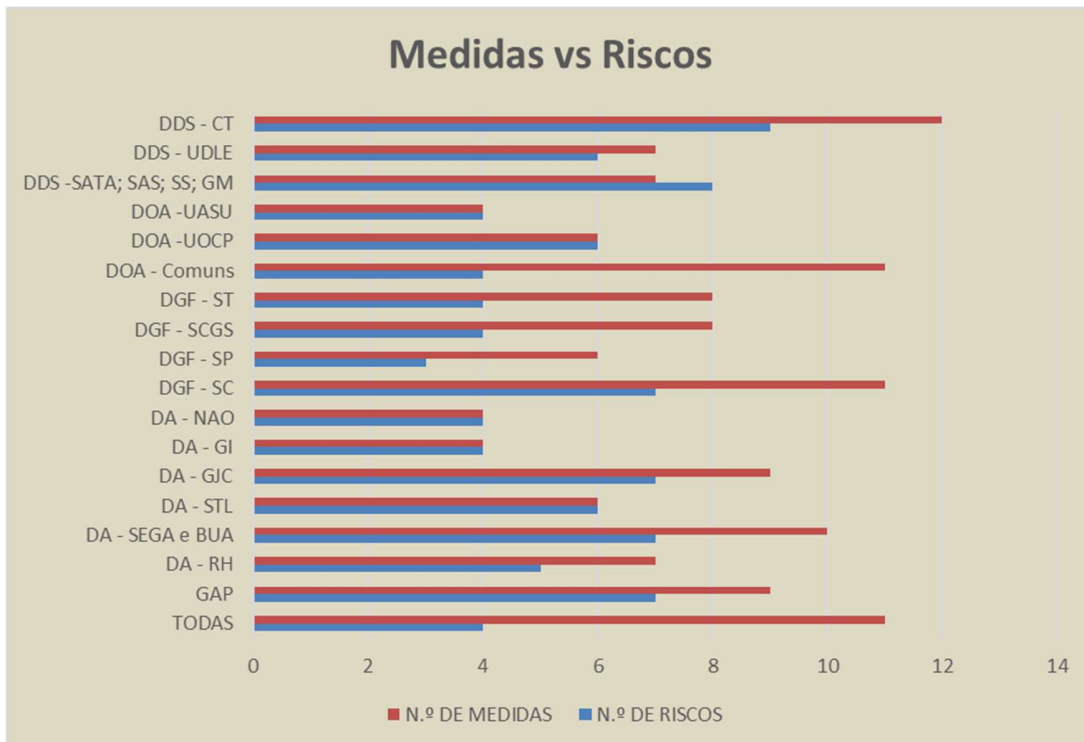
4. Análise da Execução

Dado que o PPR identifica os potenciais riscos de cada (sub)UO e define as correspondentes medidas de prevenção e controlo, o presente Relatório procede a uma análise detalhada da implementação dessas medidas.

No que concerne ao conjunto das medidas estabelecidas, os resultados obtidos relativamente ao grau de implementação das ações propostas foram os seguintes:

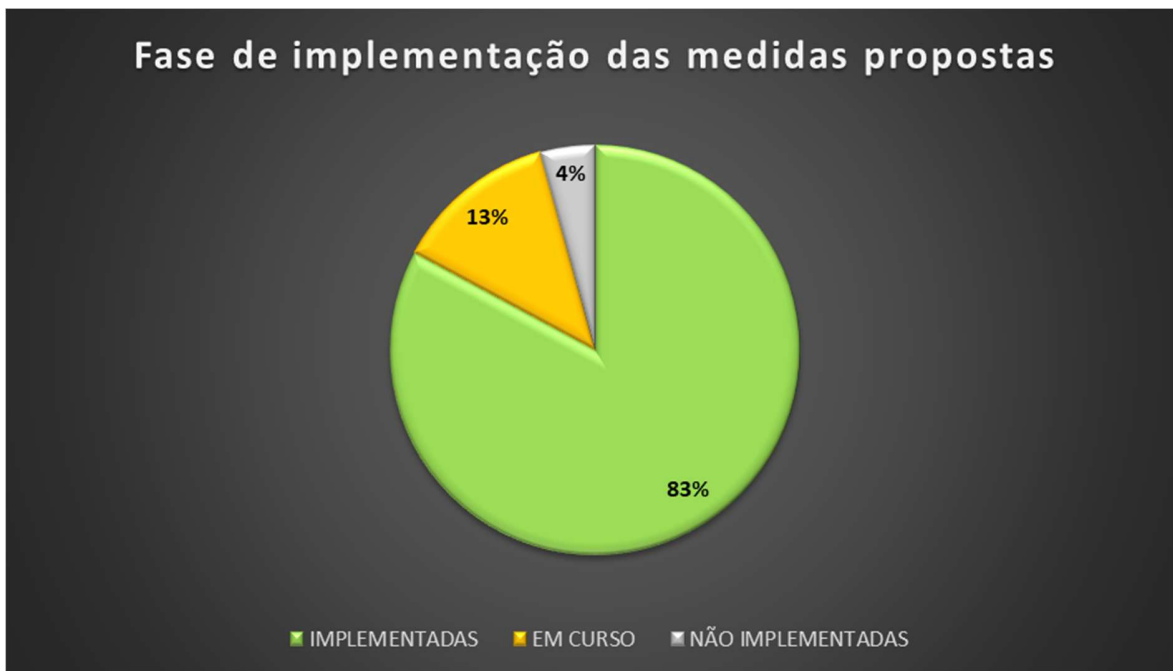
	RISCOS IDENTIFICADOS	MEDIDAS PREVISTAS	MEDIDAS IMPLEMENTADAS	MEDIDAS EM FASE DE IMPLEMENTAÇÃO	MEDIDAS NÃO IMPLEMENTADAS
TOTAIS	99	140	116	18	6
PERCENTAGENS			82,86%	12,86%	4,29%

Para uma análise mais detalhada, apresentam-se a seguir um gráfico com o número de medidas adotadas e riscos identificados em cada (sub)unidade orgânica:



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

A seguir apresenta-se um gráfico no qual se pode apurar qual o grau de implementação de medidas preventivas/corretivas:



5. Conclusões

Após a análise e avaliação da implementação do PPR do ano de 2025, conclui-se que, de forma geral, a Câmara Municipal de Moimenta da Beira adotou as medidas preventivas/corretivas com vista à prevenção dos riscos previamente identificados, contando com o envolvimento ativo dos diversos intervenientes.

Os dados apresentados nos quadros de avaliação demonstram que 82,86% das medidas previstas foram integralmente implementadas, 12,86% das medidas encontram-se em fase de execução e 4,26% das medidas não foram aplicadas. Observa-se, assim, um esforço significativo por parte das (sub)UO na promoção de uma melhoria contínua, visando a redução e eliminação progressiva dos riscos inerentes às atividades desempenhadas. Importa destacar que a maioria das medidas propostas para mitigar os riscos identificados exige uma execução contínua ao longo do tempo.

O êxito deste PPR está diretamente relacionado com o nível de adesão, de eficácia da execução e de celeridade na implementação das medidas. Torna-se, portanto, essencial que os responsáveis assegurem não só a aplicação das ações definidas, mas também que garantam a gestão e o acompanhamento do seu desenvolvimento.





PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

6. Recomendações

Com o objetivo de assegurar a continuidade e o reforço da eficácia operacional dos mecanismos já existentes, bem como de introduzir novas medidas que contribuam para a prevenção e mitigação dos riscos de corrupção e infrações conexas, promovendo uma cultura de melhoria contínua, recomenda-se:

- ✓ Uma análise detalhada das medidas ainda não totalmente implementadas, identificando as razões para o atraso, de forma a garantir a sua efetiva aplicação;
- ✓ A manutenção dos processos de monitorização e acompanhamento do PPR, através do ajuste ou eliminação de medidas que, à data, já não se revelem pertinentes;
- ✓ A revisão das medidas constantes do PPR sempre que os dirigentes municipais o considerem necessário, numa perspetiva de aperfeiçoamento contínuo.

7. Aprovação e Divulgação

O presente documento, sob proposta do Presidente da Câmara, será objeto de deliberação da Câmara Municipal de Moimenta da Beira, com posterior informação à Assembleia Municipal, devendo, no prazo de 10 dias após cumpridos os referidos trâmites, ser enviado, para conhecimento, ao Mecanismo Nacional de Anticorrupção (MENAC), à Inspeção Geral de Finanças (IGF) e ao Ministério da Coesão Territorial, com a correspondente divulgação na página oficial do Município, em cumprimento do disposto nos n.ºs 6 e seguintes, do artigo 6.º, do RGPC.

Moimenta da Beira, 20 de abril de 2026

O RESPONSÁVEL PELO CUMPRIMENTO NORMATIVO
HUGO NUNO AGUIAR BONDOSO, Vereador
(documento assinado eletronicamente)





Moimenta da Beira
Município

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRACÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

Anexo I – Organograma da Câmara Municipal





Moimenta da Beira
Município

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

Anexo II - Quadros de avaliação de implementação de medidas nas diversas
Unidades Orgânicas



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

TODAS AS UNIDADES/SUBUNIDADES ORGÂNICAS (RISCOS TRANSVERSAIS)

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Exercício ético e profissional das funções	Quebra dos deveres funcionais, designadamente a prossecução do interesse público, isenção, imparcialidade, justiça, igualdade, respeito e boa fé e integridade.	2	3	4	Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes do rigoroso cumprimento dos princípios e normas éticas;	Dirigentes	EC		I
					Controlo regular e aleatório dos pedidos de acumulação de funções;	Dirigentes	I		I
					Declaração sobre o conflito de interesse e impedimentos;	Dirigentes	I		I
					Preferência da colegialidade na realização de ações;	Dirigentes	EC		I
					Rotatividade do pessoal.	Dirigentes	NI		NI
Controlo da qualidade	Falha do controlo da qualidade dos procedimentos,	1	2	2	Supervisão e adequação dos procedimentos adotados;	Dirigentes	---		I
					Adoção das melhores práticas e conhecimentos;	Dirigentes	---		I
					Segregação de funções.	Dirigentes	---		I
Sigilo	Divulgação, fruto de relações interpessoais privilegiadas, de informação não autorizada a terceiros com o objetivo de obtenção de vantagens pessoais.	2	3	4	Acesso à informação dependente de um processo de autenticação;	Dirigentes	EC		I
					Avaliação regular e contínua dos níveis de segurança e controlo de acesso aos arquivos e às bases de dados.	Dirigentes	NI		I
Guarda e conservação de documentos e equipamento	Extravio de documentos e dos equipamentos ou sua inutilização por ação humana ou causas naturais.	2	3	4	Ações regulares de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos e equipamentos.	Dirigentes	EC		I



Código de Verificação: AHH5FX2N7ZM7LDMDCG2M7H4G0E0
Verificação: <https://moimenta-beira.gov.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente na plataforma e-signatura / e-signatura

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

GABINETE DE APOIO À PRESIDÊNCIA (GAP)

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Preparar, apoiar e/ou secretariar o Presidente da Câmara e os membros do Órgão Executivo	Discricionarieidade e favorecimento.	1	2	2	Sensibilização para o cumprimento dos princípios éticos institucionais;	Secretária GAP	----	---	I
	Deficiente articulação com os serviços.	1	2	2	Definição do sistema de de articulação interna de circulação de informação.	Secretária GAP	----	---	I
	Deficiente conhecimento dos níveis de controlo de decisão.	1	3	3	Despachos realizados com frequência com a cadeia hierárquica.	Secretária GAP	----	---	I
	Apoios indevidamente atribuídos.	2	3	4	Implementação de um sistema de monitorização dos apoios concedidos.	Secretária GAP	EC	---	I
	Ausência de decisão e/ou decisões não fundamentadas.	2	3	4	Fundamentação técnica e jurídica adequada.	Secretária GAP	I	---	I
	Violação do segredo profissional.	2	3	4	Níveis de acesso diferenciado à informação.	Secretária GAP	I	---	I
	Incumprimento de prazos procedimentais.	2	3	4	Aplicação da gestão documental e implementação de sistemas de alertas;	Secretária GAP	I		I
				Determinação dos prazos de atuação;	Secretária GAP	I		I	
				Monitorização periódica de avaliação.	Secretária GAP	I		I	

Código de Verificação: AHHSZX2NT4ZLDNMDGAH2M7HMS
Verificação: <https://moimentada-beira.baixaoceltronico.pt/>
Documento assinado eletronicamente na plataforma eSPub



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO ADMINISTRATIVA
GABINETE DE INFORMÁTICA

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
HelpDesk	Discricionariedade e favorecimento nas prioridades.	2	3	4	Norma interna com prioridades de intervenção.	Dirigente e Coordenador do Gabinete	NI		NI
Gestão e manutenção dos sistemas	Controlo ineficiente dos perfis de acessos.	2	3	4	Monitorização regular dos níveis de segurança e autenticação de perfis.	Dirigente e Coordenador do Gabinete	I		I
	Atualização ineficiente de software e de hardware.	2	3	4	Eficiente controlo da proteção de dados e backups.	Dirigente e Coordenador do Gabinete	I		I
Equipamento	Avarias diversas.	2	3	4	Equipamento, substituição e assistência.	Dirigente e Coordenador do Gabinete	I		I

Código Verificação: AHHSZX2NT4ZLDNMDGAH2M7HMS
Verificação: <https://moimentada-beira.baixaoceltronico.pt/>
Documento assinado eletronicamente na plataforma eSPublico Gestão



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO ADMINISTRATIVA
GABINETE JURÍDICO E CONTENCIOSO

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Emissão de pareceres jurídicos	Parcialidade e/ou favorecimento.	2	3	4	Controlo e monitorização dos pareceres e informações.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	EC		I
					Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	I		I
Instrução de processos administrativos e judiciais	Incumprimento na tramitação processual e nos prazos.	2	3	4	Controlo e adequação dos procedimentos adotados.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	EC		I
	Não comparência em juízo.	2	3	4	Controlo efetivo dos prazos através de aplicação informática;	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	NI		NI
					Controlo das marcações em aplicação informática.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	NI		NI
Elaboração de minutas de protocolos, contratos e contratos-programa	Discricionariedade na condução dos processos.	2	3	4	Controlo e monitorização das minutas e documentos existentes.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	I		I
	Parcialidade e/ou favorecimento.	2	3	4	Segregação de funções.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	I		I
Assessoria jurídica aos serviços municipais	Incumprimento na tramitação processual e nos prazos.	2	3	4	Controlo e monitorização das minutas e documentos existentes.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	I		I
	Parcialidade e/ou favorecimento.	2	3	4	Controlo efetivo dos prazos através de aplicação informática.	Dirigente e Técnicos do Gabinete Jurídico	I		I



Código Verificado
Verificação em: [www.mcmoimenta.gov.pt](#)
Documento: [www.mcmoimenta.gov.pt](#)

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO ADMINISTRATIVA

SECÇÃO DE EXPEDIENTE GERAL E ARQUIVO e BALCÃO ÚNICO DE ATENDIMENTO

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Atendimento	Informação deficiente e/ou errada.	2	3	4	Monitorização regular da atividade desenvolvida.	Dirigente	I		I
	Discrecionabilidade e favorecimento.	2	3	4	Formação profissional especializada.	Dirigente	EC		I
Licenciamento	Incorreto enquadramento legal.	2	3	4	Rotatividade no atendimento e no processo de licenciamento;	Dirigente	NI		NI
					Segregação de funções.	Dirigente	I		I
Arquivo	Extravio de documentos.	1	3	3	Elaboração de um regulamento de organização e funcionamento do arquivo municipal.	Dirigente	---		EC
	Acesso indevido.	1	3	3	Digitalização e gestão documental.	Dirigente	---		I
	Deficiente arquivamento de processos.	1	3	3	Restrição de acessos.	Dirigente	---		I
Cobrança de taxas	Deficiente liquidação de taxas.	2	3	4	Atualização da tabela de taxas;	Dirigente	I		I
					Controlo mensal das receitas cobradas;	Dirigente	I		I
					Confronto dos valores cobrados face a períodos anteriores.	Dirigente	EC		I

Código Verificação: AHH5ZX2NT4ZLN3DCAE7M7H2
Verificação: <https://moimentada-beira.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente em 16/04/2026 às 16:09



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO ADMINISTRATIVA
SECÇÃO DE TAXAS E LICENÇAS

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Licenciamento	Informação deficiente e/ou errada.	2	3	4	Monitorização regular da atividade desenvolvida.	Dirigente e Coordenador Técnico	I		I
	Discricionarieidade e favorecimento.	2	3	4	Formação profissional.	Dirigente e Coordenador Técnico	EC		I
	Incorreto enquadramento legal.	2	3	4	Rotatividade no atendimento e no processo de licenciamento.	Dirigente e Coordenador Técnico	NI		NI
Arquivo	Extravio de documentos.	1	2	2	Elaboração de um regulamento de organização e funcionamento do arquivo municipal.	Dirigente e Coordenador Técnico	---		EC
	Deficiente arquivamento de processos.	1	2	2	Digitalização e gestão documental.	Dirigente e Coordenador Técnico	---		I
	Acesso indevido.	1	2	2	Restrição de acessos.	Dirigente e Coordenador Técnico	---		EC

Código de Verificação: AHH5ZX2NT4ZLDNMDCAH7
Verificação: <https://moimentaabeira.baixaocelular.pt/verificacao>
Documento assinado eletronicamente na plataforma



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO ADMINISTRATIVA
NÚCLEO DE APOIO OPERACIONAL

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Central Telefónica	Atendimento não atempado.	1	2	2	Formação profissional específica.	Dirigente	----		I
	Dificuldade em compreender o interlocutor.	1	2	2	Cumprimento da regra de atendimento sequencial dos Municípios e da definida para o atendimento preferencial.	Dirigente	----		I
Setor de limpeza	Deficiente programação de atividades.	2	3	4	Adequada programação das intervenções	Dirigente	I		I
	Divulgação de informação privilegiada.	2	3	4	Cumprimento das regras de manuseamento dos documentos nos serviços.	Dirigente	I		I

Código de Verificação: AHHSZX2NT4ZLDNMDGAH2M7HMS
 Verificação: <https://moimentada-beira.baixaoceltronico.pt/>
 Documento assinado eletronicamente na plataforma eSPublico Gestiona |Página 19 / 19



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA

Serviço de Compras e Gestão de Stocks

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Registo de entradas e saídas de bens	Má utilização dos bens municipais.	2	3	4	Atualização diária da base de dados da entrada e saída de bens;	Dirigente	EC		EC
					Controlo interno semanal, cruzamento de informação.	Dirigente	EC		EC
Processos e controlos de compras	Inexistência de fiscalização.	2	3	4	Sensibilização quanto ao conflito de interesses inerentes a todo processo de compra.	Dirigente	I		I
	Validação de preços, quantidades e qualidade.	2	3	4	Auditoria externa;	Dirigente	I		I
					Controlo adequado de todo o processo de aquisição de bens e serviços adquiridos, segregação de funções.	Dirigente	EC		I
Inventários e gestão de stocks	Não implementação dos adequados procedimentos informáticos de gestão de stocks.	1	2	2	Stocks atualizados;	Dirigente	---		I
					Monitorização diária/Apresentação de relatórios;	Dirigente	---		EC
					Testes de controlo adequado.	Dirigente	---		EC

Código Verificação: AH13ZX2NTZ02DNMDCG20M7HMS
 Verificação: <https://mcc.mcc.gov.pt/portal/verificacao>
 Documento assinado eletronicamente pelo Município de Moimenta da Beira



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA

SECÇÃO DE PATRIMÓNIO

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Efetivação e atualização dos contratos de seguro	Inexistência de controlo adequado.	2	3	4	Contratação de seguros adequados à cobertura efetiva dos riscos;	Dirigente	I		I
					Implementação de normas internas que garantam atempada execução dos contratos.	Dirigente	EC		EC
Alienação de bens móveis	Existência de favoritismo injustificado.	2	3	4	Cumprimento das regras de informação e fornecimento de elementos necessários a todos os contribuintes com a máxima isenção;	Dirigente	I		I
					Contratação através da plataforma eletrónica.	Dirigente	I		I
Inventariação de bens móveis e cadastro	O património não estar totalmente avaliado.	1	2	2	Atualização do inventário e cadastro dos bens e sua afetação periodicamente;	Dirigente	---		I
					Registo de todos os bens que o município possui.	Dirigente	---		EC

Código de Verificação: AHHSZX2NT4ZLDNMDGAH2M7HMS
Verificação: <https://moimentada-beira.baixaaletronico.pt/>
Documento assinado eletronicamente na plataforma eSPublico



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA

TESOURARIA

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Elaboração de mapas diários	Lacuna na prestação de contas no movimento de operações de tesouraria.	2	3	4	Acompanhamento e supervisão por parte do dirigente diariamente.	Dirigente	I		I
	Omissão e erros inscritos nos resumos diários.	2	3	4	Regularização imediata dos erros detetados; Controlo diário das operações.	Dirigente Dirigente	I EC		I I
Efetuar pagamentos / recebimentos, verificando a conformidade legal	Incumprimento das regras de controlo interno.	2	3	4	Registo detalhado dos factos;	Dirigente	EC		EC
					Operações efetuadas de forma sistemática e sequencial;	Dirigente	EC		I
					Registo e documentação de todas as operações.	Dirigente	I		I
Gestão e segurança de valores	Risco de assalto.	1	2	2	Concentração da movimentação das contas em colaboradores expressamente autorizados para o efeito;	Dirigente	----		I
					Acompanhamento e controlo das contas.	Dirigente	----		I

Código de Verificação: AHH5ZX2NT4ZLDNMDGAH262411MS
Verificação: <https://moimentada-beira.baixaofeitor.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente na plataforma e-AsP.



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE OBRAS E AMBIENTE – RISCOS COMUNS

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade de Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Exercício ético e profissional das funções	Quebra dos deveres funcionais, designadamente a prossecução do interesse público, isenção, imparcialidade, justiça, igualdade, respeito e boa fé e integridade.	2	3	4	Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes do rigoroso cumprimento dos princípios e normas éticas;	Dirigentes	I		I
					Controlo regular e aleatório dos pedidos de acumulação de funções;	Dirigentes	EC	Nem sempre é possível, dado os poucos recursos humanos disponíveis	EC
					Apresentação de declaração sobre o conflito de interesse e impedimentos;	Dirigentes	I		I
					Rotatividade do pessoal.	Dirigentes	I	Nem sempre é possível, dado os poucos recursos humanos disponíveis	I
Controlo da qualidade	Falha do controlo da qualidade dos procedimentos.	1	3	3	Supervisão e adequação dos procedimentos adotados;	Dirigentes	----		I
					Adoção das melhores práticas e conhecimentos;	Dirigentes	----		I
					Segregação de funções.	Dirigentes	----		I
Dever de sigilo	Divulgação, fruto de relações interpessoais privilegiadas, de informação não autorizada a terceiros com o objetivo de obtenção de vantagens pessoais.	2	3	4	Acesso à informação dependente de um processo de autenticação;	Dirigentes	I		I
					Avaliação regular e contínua dos níveis de segurança e controlo de acesso aos arquivos e às bases de dados;	Dirigentes	I	Nem sempre é possível, dado que não existe controlo no acesso ao arquivo	I
					Existência de uma política de sanções em caso de violação dos regulamentos.	Dirigentes	EC		EC
Guarda e conservação de documentos e equipamento	Extravio de documentos e dos equipamentos ou sua inutilização por ação humana ou causas naturais.	2	3	4	Ações regulares de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos e equipamentos.	Dirigentes	EC	Nem sempre é possível, dado que não existe controlo no acesso ao arquivo	EC



Código Verificação: AHHKX2NT4ZLUMD0CAZM7MM
Verificação: <https://moimenta-beira.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente na plataforma e-testes

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE OBRAS E AMBIENTE

UNIDADE DE AMBIENTE E SERVIÇOS URBANOS

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Gestão de Espaços Verdes Públicos, Gestão Ambiental, e Execução de Serviços Públicos Urbanos	Exercício de influências na gestão e manutenção de espaços verdes e na execução de serviços públicos urbanos.	2	3	4	Verificação, através de controlos, do cumprimento das normas dos procedimentos internos vigentes, por parte dos trabalhadores.	Dirigente	I		I
	Erros (propositados ou não) na medição de trabalhos efetuados e no cálculo de orçamentos.	2	3	4	Execução, de uma forma aleatória, da remedição de trabalhos previstos e efetuados.	Dirigente	I		I
	Favorecimento e prestação de informação privilegiada relativamente a processos que violem a preservação do meio ambiente.	2	3	4	Verificação, através de controlos, do cumprimento das normas dos procedimentos internos vigentes, por parte dos trabalhadores.	Dirigente	I		I
	Erro na armazenagem, transferência e aplicação de materiais em intervenções por administração direta.	2	3	4	Implementação de procedimentos internos de registo e controlo de fluxos de materiais e equipamentos.	Dirigente	I		I

Código Validação: AHH5ZX2NT4ZLDNMDGAH2M7HMS
Verificação: <https://moimentada-beira.baixaoceltronico.pt/>
Documento assinado eletronicamente na plataforma eSPublico



PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL

SECÇÃO DE APOIO TÉCNICO E ADMINISTRATIVO, SERVIÇO DE AÇÃO SOCIAL, SERVIÇO DE SAÚDE, GABINETE DE MIGRAÇÕES

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Ação social escolar	Deficiência na instrução do processo.	1	2	2	Regulamento para atribuição de benefícios.		---		I
Melhorar as condições habitacionais no património edificado degradado	Atraso, por parte dos beneficiários de habitações sociais, no pagamento da renda.	2	3	4	Maior publicitação dos prazos de pagamento, em colaboração com a secção de aprovisionamento.	Dirigente	I		I
	Degradação das habitações por mau uso, por parte dos beneficiários.	2	3	4	Aplicação das disposições legais e regulamentares, em caso de incumprimento por parte do beneficiário.	Dirigente	EC	Bairros de Leomil e Soutosa - Remodelados Bairros de Moimenta de Nagosa em fase de remodelação	EC
Funcionamento, cedência e conservação das instalações municipais	Incumprimento por parte das instituições de natureza desportiva e recreativa, no pagamento da taxa devida.	2	2	3	Maior publicitação dos prazos de pagamento.	Dirigente	---		I
Cedência de viaturas municipais	Favorecimento na disponibilização da viatura.	2	3	4	Estabelecimento de consequências do incumprimento por parte do beneficiário.	Dirigente	EC	Definição do "canal" pelo qual os pedidos são realizados e decididos. Novo Regulamento em formulação.	I
	Má utilização e controlo das viaturas municipais, dos quais resulta um enorme desgaste.				Aquisição de novas viaturas.	Dirigente	EC	Aquisição de novas viaturas e recrutamento de motoristas	EC
Gestão da rede de transportes escolares	Atraso, por parte dos requerentes, na solicitação e pagamento do passe.	2	2	3	Proposta de Plano de transportes.	Dirigente	---	Novo regulamento em formulação	EC



Código Verificação: AHZKXZ2NTZG
Verificação: <https://mcc.mcm.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente por **Dirigente** em 27/09/2025 às 14:29:29. Documento assinado eletronicamente por **Dirigente** em 27/09/2025 às 14:29:29.

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL

CULTURA / TURISMO

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Atendimento	Informação deficiente e ou errada.	2	3	4	Monitorização regular da atividade desenvolvida.	Dirigente	I		I
	Discricionariedade e favorecimento.	2	3	4	Formação profissional.	Dirigente	I		I
Exercício ético e profissional das funções	Quebra dos deveres funcionais, designadamente a prossecução do interesse público, isenção, imparcialidade, justiça, igualdade, respeito e boa fé e integridade.	2	3	4	Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes do rigoroso cumprimento dos princípios e normas éticas;	Dirigente	I		I
					Preferência da colegialidade na realização de ações;	Dirigente	I		I
					Rotatividade do pessoal.	Dirigente	I		I
Controlo da qualidade	Falha do controlo da qualidade dos procedimentos.	1	3	3	Supervisão e adequação dos procedimentos adotados;	Dirigente	----		I
					Adoção das melhores práticas e conhecimentos.	Dirigente	I		I
	Discricionariedade e favorecimento.	2	3	4	Segregação de funções.	Dirigente	----		I
Oferta Turística	Deficiente planeamento da oferta.	1	2	2	Atualização da oferta turística.	Dirigente	----		I
	Deficiente utilização das plataformas.	1	2	2	Atualização permanente dos conteúdos.	Dirigente	----		I
Património Cultural e Biblioteca Municipal	Deficiente planeamento na dinamização e divulgação.	1	2	2	Atualização permanente das atividades e programas culturais nas suas diversas vertentes.	Dirigente	----		I
	Deficiente capacidade de resposta ao público.	1	2	2	Atualização permanente do fundo bibliográfico.	Dirigente	----		I



Código Verificação: AHH5XZG74ZLNDCA
Verificação: <https://moimenta-beira.abacel.pt/portal/verificacao>
Documento assinado eletronicamente

PLANO DE PREVENÇÃO DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E INFRAÇÕES CONEXAS
ANO DE 2025
RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ANUAL - Abril de 2026

DIVISÃO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
UNIDADE DE DESPORTO, LAZER E EDUCAÇÃO

Grandes Áreas	Riscos Identificados	Avaliação do Risco			Medidas Propostas / Mecanismos de Controlo	Responsáveis	Fase de Execução em setembro de 2025	Justificação e eventuais medidas corretivas, adotadas desde outubro - relatório intercalar	Fase de Execução no final do ano de 2025
		Probabilidade Ocorrência	Impacto Previsível	Nível de Risco					
Exercício ético e profissional das funções	Quebra dos deveres funcionais, designadamente a prossecução do interesse público, isenção, imparcialidade, justiça, igualdade, respeito e boa fé e integridade.	2	3	4	Acompanhamento e supervisão pelos dirigentes do rigoroso cumprimento dos princípios e normas éticas.	Dirigentes	I		I
	Deficiente avaliação técnica.	2	3	4	Controlo regular e aleatório dos pedidos de acumulação de funções.	Dirigentes	I		I
Controlo da qualidade	Falha do controlo da qualidade dos procedimentos.	1	3	3	Supervisão e adequação dos procedimentos adotados;	Dirigentes	----		I
	Discricionariedade e favorecimento.	2	3	4	Adoção das melhores práticas e conhecimentos.	Dirigentes	----		I
Manutenção e conservação dos equipamentos	Degradação, por mau uso, dos equipamentos.	2	3	4	Segregação de funções.	Dirigentes	I		I
	Tratamento diferenciado em situações idênticas.	2	3	4	Ações regulares de verificação do cumprimento das regras de manuseamento e utilização dos documentos e equipamentos.	Dirigentes	I		I

Código Verificação: AHH5ZX2NT4ZLDNMDC52M7HM5
Verificação: <https://moimentada-beira.baixa.gov.pt/portal/2026>
Documento assinado eletronicamente na plataforma e-signatura

